




ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
"ВОДОВОД" ЧАЧАК, Ул. Краља Петра I бр. 8
Централа 032/303-606 * Факс 032/303-616 * Директор 032/303-600
Текући рачун: 155 – 304 – 68, ПИБ: 101108292; МБ: 07167610

Чачак, 28.07.2023.године
Број: 4/18

На основу чл. 22. став 1. тачка 4. и чл. 63. Закона о јавним предузећима (Сл. гл. РС бр. 15/2016 и бр. 88/2019), чл. 29. и чл. 45. став 1. тачка 4. Одлуке о усклађивању оснивачког акта јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију " Водовод " Чачак са Законом о јавним предузећима (Сл. лист града Чачка бр. 22/2016), чл. 27 и чл. 43 став 1. тачка 4., Статута, (Сл. лист града Чачка бр. 8/2017), Надзорни одбор ЈКП " Водовод " Чачак, на својој седници бр. 4/18 од 28.07.2023.г. доноси следећу,

О Д Л У К У

1. Усваја се Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП " Водовод " Чачак за период 01.01.- 30.06.2023.године у свему као у попуњеним обрасцима који чине саставни део ове Одлуке, а који су попуњени у складу са Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа (Сл. Гл. РС бр. 36/2016 и 131/2021).
2. Извештај из тачке 1. доставити Градској управи за локални економски развој, ради доставе надлежним министарствима, као и градоначелнику града Чачка.

НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник,

Драган Вукајловић, дипл. инж. грађ.- мастер

ЈКП „ВОДОВОД“ ЧАЧАК

**ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЗА ПЕРИОД 01.01.-30.06.2023. ГОДИНЕ**

Чачак, 27.07.2023. године

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

Образац 1

Биланс успеха за период 01.01-30.06.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.06.2023		Процент реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	506.344	605.205	302.060	262.740	87
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	484.892	597.084	298.000	258.833	87
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	484.892	597.084	298.000	258.833	87
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	10.387				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	11.065	8.121	4.060	3.907	96
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	575.703	640.432	316.423	315.498	100
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	201.246	232.720	110.000	113.366	103
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	238.214	278.112	141.423	139.119	98
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	179.876	212.401	104.770	103.402	99
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29.754	33.984	16.763	16.124	96
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	28.584	31.727	19.890	19.593	99
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	62.253	63.000	31.000	31.200	101
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	38.468	30.850	15.000	17.276	115

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.968	2.000			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	32.554	33.750	19.000	14.537	77
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	69.359	35.227	14.363	52.758	367
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	27.513	26.000	12.000	14.155	118
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	25.693	25.000	12.000	14.153	118
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.820	1.000		2	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	6	15	0	1	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2	10		1	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	4	5			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	27.507	25.985	12.000	14.154	118
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	51.707	35.000	17.000	19.500	115
583, 585 и 586	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	42.458	30.000	15.000	14.000	93
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	6.978	6.500	3.000	3.936	131
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	12.781	13.000	6.000	4.117	69
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	592.542	672.705	334.060	300.331	90
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	630.948	683.447	337.423	333.616	99
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) \geq 0	1045	0	0	0	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) \geq 0	1046	38.406	10.742	3.363	33.285	990
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047					

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

	ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА						
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	0	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	38.406	10.742	3.363	33.285	990
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051					
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	2.160				
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	0	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	40.566	10.742	3.363	33.285	990
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Биланс стања на дан 01.01-31.12.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.06.2023		Процент реализација
	Актива						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	807.644	832.190	835.000	785.008	94
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	30.854	24.000	27.000	31.196	116
010	1. Улагања у развој	0004		0	0		0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.342	24.000	27.000	31.196	116
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	29.512				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	764.542	797.190	796.200	742.157	93
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	673.378	702.000	705.000	653.682	93
023	2. Постројења и опрема	0011	90.548	94.500	91.500	87.860	96
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	616	690	700	615	88
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014					
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. Биолошка средства	0017					
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	12.248	11.000	11.500	11.655	101
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	12.248	11.000	11.500	11.655	101
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	В. Одложена пореска средства	0029	2.379	4.000	4.000	2.379	59
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	468.435	456.592	452.050	470.004	104
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	32.658	28.000	27.500	38.641	141
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	31.827	28.000	27.500	38.629	140
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	831			12	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037					
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	242.131	266.592	256.550	269.259	105
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	242.131	266.592	256.550	269.259	105
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		0	0		0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	54.117	42.000	40.000	47.585	119
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	51.100	42.000	40.000	47.585	119
223	2. Потраживања за висте плаћен порез	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	3.017				
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	51.387	50.000	50.000	56.899	114
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				6.803	

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	51.387	50.000	50.000	50.096	100
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	86.194	70.000	78.000	57.620	74
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.948				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.278.458	1.290.282	1.291.750	1.257.391	59
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	67.107	67.107	67.107	67.107	100
	[ПАСИВА]						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1.193.968	1.200.682	1.208.061	1.160.684	96
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.609.080	1.609.080	1.609.080	1.609.080	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405					
330 и потразни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	5.401	6.000	6.000	5.400	90
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	0	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410					
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	409.711	402.398	395.019	442.996	112
350	1. Губитак ранијих година	0413	369.145	391.656	391.656	409.711	105
351	2. Губитак текуће године	0414	40.566	10.742	3.363	33.285	990
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	27.645	28.000	28.000	27.104	97
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	27.645	28.000	28.000	27.104	97
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		28.000	28.000	27.104	97
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	27.645					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428						
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429						
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430						
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	56.845	61.600	54.600	69.603	127	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.527	1.100	800	3.978	497	

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	43.423	38.000	31.300	43.851	140
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	30.417	38.000	31.300	41.530	133
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	13.006			2.321	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	10.682	22.500	20.000	18.061	90
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	10.434	13.000	12.000	11.667	97
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	248	9.500	8.000	6.394	80
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.213		2.500	3.713	148
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0	0	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.278.458	1.290.282	1.291.750	1.257.391	98
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	67.107	67.107	67.107	67.107	100

Извештај о токовима готовине
[у периоду од 01.01. до] 30.06.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.06.2023		Процент реализација
				План	Реализација	
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]						
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	588.467	586.620	272.060	293.679	108
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	574.074	556.000	260.000	277.480	107
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004		22.500	8.000	12.292	154
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	14.393	8.120	4.060	3.907	96
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)						
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	317.519	227.694	96.160	174.041	181
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		15			
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	227.780	278.111	140.500	127.633	91
4. Плаћене камате у земљи	3010	2			1	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	26.554	27.800	13.700	11.410	83
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	16.612	53.000	21.700	0	6
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - II)	3016	0	0	0	19.406	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	700	0	0	501	0
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	700			501	
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	33.970	63.000	23.700	9.669	39
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	33.970	63.000	23.700	9.669	39
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - II)	3028	33.270	63.000	23.700	9.168	37
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И - ИИ)	3046	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047	0	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	589.167	586.620	272.060	294.180	108
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	605.825	596.620	274.060	322.754	118
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	16.658	10.000	2.000	28.574	1.429
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	102.852	80.000	80.000	86.194	108
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]	3054					
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	86.194	70.000	78.000	57.620	74

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

Трошкови запослених

Образац 2
у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	01.01.-30.06.2023		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	129.873.758	154.202.863	76.063.115	74.648.374	98
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	179.876.252	212.400.638	104.770.132	103.401.523	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	209.630.633	246.384.741	121.533.353	119.525.954	98
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	167	173	171	169	99
4.1.	- на неодређено време	156	163	161	159	99
4.2.	- на одређено време	11	10	10	10	100
5	Накнаде по уговору о делу	8.814.318	9.000.000	4.500.000	3.860.805	86
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	9	8	8	8	100
7	Накнаде по ауторским уговорима	241.821	250.000	250.000		
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	1	1	1		
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.000.159	1.200.000	600.000	648.148	108
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	3	3	1	33
13	Накнаде члановима скупштине*					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора		608.000	304.000	177.777	58
16	Број чланова надзорног одбора*		3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	359.630				
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3				
19	Превоз запослених на посао и са посла	6.981.616	7.500.000	3.700.000	3.562.786	96
20	Дневнице на службеном путу	332.679	500.000	270.000	215.727	80
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	342.900	1.013.641	311.889	195.855	63
23	Број прималаца отпремнине	3	3			
24	Јубиларне награде	1.056.434	1.655.221	1.655.221	1.658.136	100
25	Број прималаца јубиларних награда	8	12	12	12	100
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	9.453.971	10.000.000	8.300.000	8.569.857	103
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања					

* број запослених последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 31.03.2023. године*	156			13			9		
	Одлив кадрова	1			2					
1.	смрт									
2.	истек рока на одређено време				1					
3.	пензија	1								
4.	раскид				1					
...										
	Пријем	2			1					
1.	прелазак са одређеног на неодређено време	1								
2.	пријем на неодређено	1								
3.	на одређено				1					
4.										
...										
	Стање на дан 30.06.2023. године**	157	44	113	12	4	9	9	1	8

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06.2023*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	78.240	54.846	74.303	52.086
	Највиша појединачна зарада	168.968	118.447	166.991	117.061
	Просечна зарада	102.435	71.807	100.798	70.659
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	187.807	131.653	169.926	119.118
	Највиша појединачна зарада	222.920	156.267	221.468	155.294
	Просечна зарада	200.833	140.784	199.020	139.513

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2023. годину (текућа година)							Износ неуtroшених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
		ЈЛС	4.030.162	5.560.323	7.090.484	8.620.646	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			4.030.162	5.560.323	7.090.484	8.620.646	

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

Реализација за период 01.01 - 30.06.2023. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
Брана Парменац		ЈЛС	3.060.323	3.059.818	3.059.818	0	
За опрему - ф.пумпе			2.500.000	2.500.000	2.500.000	0	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			5.560.323	5.559.818	5.559.818	0	

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01- 31.12.2022 Претходна година	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023 Текућа година	01.01 - 30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300.000	251.356	300.000	150.000	105.466	70%
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Редн и број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намен а	Износ	Прималац	Намен а	Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка						
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласност оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка				
							% доbitи	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис		
2016					Добитак	29.397.030							
2017					Добитак	35.901.027							
2018					Добитак	15.895.245							
2019					Добитак	5.007.658							

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
	= Укупно			
Н - 1				
	= Укупно			
Н - 2				
	= Укупно			
Н - 3				
	= Укупно			
Н - 4				
	= Укупно			

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Образац 9

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022 (претходна година)	068	хартије од вредности		97.842	97.842
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица	85.239.706	85.239.706
	068	благајна		856.590	856.590
	Укупно у динарима				86.194.138
31.03.2023	068	хартије од вредности		119.520,67	119.520,67
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица	64.468.766,00	64.468.766,00
	068	благајна		374.115,82	374.115,82
	Укупно у динарима				64.962.402,49
30.06.2023	068	хартије од вредности		229.165,00	229.165,00
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица	56.801.257,00	56.801.257,00
	068	благајна		589.696,00	589.696,00
	Укупно у динарима				57.620.118,00
30.09.2023	068	хартије од вредности			
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица		
	068	благајна			
	Укупно у динарима				
31.12.2023	068	хартије од вредности			
	068	текући рачун	Halkbank, Поштанска штедионица		
	068	благајна			
	Укупно у динарима				

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

Извештај о инвестицијама

Образац 10

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1.	Опreme - пumпе	2023	2023			Позajмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	-	1.272.228	1.272.228	1.272.228				
Тотал							1.272.228	1.272.228	1.272.228					
2.	Нематеријална улагања	2023	2023			Позajмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	-	342.580	342.580	342.580				
Тотал							342.580	342.580	342.580					
3.	Опрема за грејање (фаза II)	2023	2023			Позajмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	-		2.280.870	2.280.870				
Тотал								2.280.870	2.280.870					
4.	Опрема за даљински надзор	2023	2023			Позajмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
Тотал														
5.	Пумпе за ФКЦ	2023	2023			Позajмљена средства								
						Средства буџета			2.500.000	2.500.000				
						Остало								
						Сопствена средства			11.977	11.977				
Тотал								2.511.977	2.511.977					
6.	Лабораторијска опрема	2023	2023			Позajмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			89.000	89.000				
Тотал								89.000	89.000					
Укупно инвестиције							1.614.808	9.669.409	9.669.409		0			

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ
ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	57.804.097	54.532.742		
од 3 месеца до 12 месеци	97.791.380	117.665.825		
дуже од 12 месеци	168.150.933	163.043.961		
УКУПНО:	323.746.410	335.242.528		

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	31.321.453	39.850.268		
од 3 месеца до 12 месеци	1.680.000	1.680.000		
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	33.001.453	41.530.268		

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*	32	1.456.000	4	3.915.728

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
У предмету П бр. 6970/21 тужилац тужи ЈКП "Водовод" Чачак ради изгубљене добити.	3.385.728,00
Наведени предмет код Основног суда у Чачку је у току .	
Остали предмети у којима је ЈКП "Водовод" Чачак тужен су далеко од мањег значаја и односе се на накнаду штете.	

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

ЈКП „ВОДОВОД“ ЧАЧАК

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 30.06.2023. године

Чачак, 27.07.2023.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Водовод“ Чачак

Седиште: Чачак

Претежна делатност: 36.00 - сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07167610

ПИБ: 101108292

Надлежно министарство: Министарство привреде Републике Србије

Предузеће обавља делатност од општег интереса и то:

КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ -

3600 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

3700 – уклањање отпадних вода.

Осим наведених делатности предузеће обавља и друге делатности које су у функцији остваривања општег интереса у пословању и то :

- изградња хидрограђевинских објеката, водоводне и канализационе мреже;
- пројектовање грађевинских и других објеката, као и друге делатности предвиђене одлуком о организовању ЈКП« Водовод» Чачак и Статутом ЈКП« Водовод» Чачак.

Скупштина града Чачка, на седници одржаној 28. и 29. децембра 2022. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ Чачак за 2023. годину (Службени лист града Чачка, број: 28 од 30. децембра 2022. године) који је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ Чачак, на седници одржаној 06.12.2022. године Одлуком број 4/23.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања сачињен је на основу евидентираних промена на дан израде извештаја 30.06.2023. године имајући у виду следеће:

Предузеће је дужно да послује у складу са чланом 23. Закона о рачуноводству, што значи да се вредновање врши уз примену принципа опрезности.

У овом моменту у билансу стања и билансу успеха нису приказане поједине позиције (актуарски обрачуни, одложени порези, књижења резултата пописа) или је извршена процена (за исправку потраживања) јер се наведени обрачуни раде на дан израде финансијских извештаја. Приказани резултат за други квартал је без претходно наведених обрачуна.

За период I – VI 2023. године остварен је укупан приход 300.331 хиљаде динара и за 10% је мањи од планираног укупног прихода за други квартал. Укупан расход остварен је у износу 333.616 хиљаде динара и за 1% је мањи од планираног укупног расхода у посматраном кварталу, па је исказан губитак у пословању у износу 33.285 хиљаде динара. Остварени резултат је неповољнији од планом предвиђеног због мање продате количине воде како правном тако и индивидуалном сектору и због мањег обима остварених услуга од извођачке делатности и погоршања услова пословања услед инфлације.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха приказује приходе, расходе, њихову структуру и резултат у пословању предузећа (добитак/губитак).

За период I – VI 2023.године остварен је укупни приход од 300.331 хиљада динара.

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2023. године		Процент реализације (реализација / план 30.06.2023)
	План	Реализација	
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	302.060	262.740	87%
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	12.000	14.155	118%
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	17.000	19.500	115%
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	3.000	3.936	131%
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	334.060	300.331	90%

Пословни приход обухвата приходе од воде и канализације, приходе од услуга, закупнину и субвенције. У посматраном периоду остварен је у износу 262.740 хиљада динара и за 13% односно за 39.320 хиљада динара је мањи у односу на планом предвиђене приходе.

У односу на Програм пословања за посматрани период приход од основне делатности - 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде и 3700 – Уклањање отпадних вода, мањи је за 11% односно за 30.004 хиљада динара.

Приходи од услуга извођачке делатности и осталих услуга остварени су у мањем обиму од планираних.

Реализација прихода од субвенција остварена је са 100% односно 5.559.818 динара.

Финансијски приходи обухватају приходе од камата зарачунате нашим купцима због кашњења у плаћању обавеза, камате за средства по виђењу, као и камате наплаћене у извршним поступцима и већи су планираног прихода за 18%.

Приходи од усклађивања вредности имовине остварени у посматраном периоду већи су од планираних за 15%. Ови приходи настали су од наплаћених потраживања чија је исправка потраживања извршена у претходном периоду.

Остали приходи остварени су у већем износу од планираних за 31% односно за 939 хиљаде динара.

За период I – VI 2023.године остварен је укупни расход од 333.616 хиљаде динара.

П О З И Ц И Ј А	01.01-30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2023*)
	План	Реализација	
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	316.423	315.498	100%
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	1	
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	15.000	14.000	93%
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	6.000	4.117	69%
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	337.423	333.616	99%

Пословни расходи за посматрани период остварени су у износу 333.616 хиљада динара и мањи су од планираних за 3.807 хиљада динара јер је већа инвестициона активност почела у трећем кварталу.

Пословни расходи обухватају:

- Трошкови материјала, горива и енергије
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи
- Трошкови амортизације
- Трошкове производних услуга
- Нематеријални трошкови

Трошкови материјала, горива и енергије остварени су у износу 113.366 хиљада динара и за 3% (13.366 хиљада динара) су већи од планираних.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи остварени су у износу 139.119 хиљада динара и за 2% су мањи од планираних.

Трошкови амортизације су процењени за 1% више у односу на план, односно више за 200 хиљада динара.

Остали пословни расходи остварени су у мањем износу од планираних трошкова.

Расходи од усклађивања вредности имовине су процењени у посматраном периоду.

Предузеће у посматраном периоду је имало издатке по основу финансијских расхода у износу од 1 хиљаду динара. Предузеће уредно измирује своје обавезе из пословања.

Остали расходи остварени су у мањем износу од планираних.

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања за период 01.01.-30.06.2023. године

П О З И Ц И Ј А	01.01-30.06.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2023*)
	План	Реализација	
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	14.363	52.758	367%
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	12.000	14.154	118%
РЕЗУЛТАТ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	2.000	5.500	275%
РЕЗУЛТАТ ОСТАЛИ ПРИХОДИ - ОСТАЛИ РАСХОДИ	Губитак 3.000	Губитак 181	6%
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	334.060	300.331	90%
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	337.423	333.616	99%
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	3.363	33.285	990%

За период I – VI 2023.године остварен је укупан приход 300.331 хиљада динара и укупан расход је у износу 333.616 хиљаде динара из чега проистиче губитак у пословању у износу 33.285 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива износи 1.257.391 хиљада динара и обухвата:

1. Сталну имовину у износу од 785.008 хиљада динара . Сталну имовину чине:
 - Нематеријална имовина која је евидентирана у износу 31.196 хиљаде динара;
 - некретнине, постројења и опреме на дан 30.06.2023. године износе 742.157 хиљаде динара.;
 - дугорочни финансијски пласмани обухватају дугорочна потраживања и износе 11.655 хиљада динара
 - и одложена пореска средства у износу од 2.379 хиљада динара.
2. Обртну имовину у износу од 470.004 хиљада динара. Њу чине:
 - Залихе које. Залихе су евидентирани у износу у 38.641 хиљада динара, обухватају залиха материјала (38.641 хиљаде динара) и датих аванса (12 хиљада динара);
 - Потраживања по основу продаје износе 269.259 хиљада динара и односе се на краткорочна потраживања купаца у земљи, и потраживања по основу камата као и исправка вредности потраживања;
 - Остала краткорочна потраживања износе 47.585 хиљада динара;
 - Краткорочни финансијски пласмани износе 56.899 хиљада динара;
 - Готовина и готовински еквиваленти износе 57.621 хиљаде динара;

Укупна пасива износи 1.257.391 хиљаде динара и обухвата:

1. Капитал у износу од 1.160.684 хиљада динара. Капитал чини:
 - основни капитал који на дан 30.06.2023. године износи 1.609.080 хиљада динара и обухвата државни капитал у износу 1.608.594 хиљаде динара и остали основни капитал у износу 486 хиљада динара и
 - Нереализовани губици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног у износу од 5.400 хиљаде динара.
2. Губитак ранијих година износи 409.711 хиљаде динара.
3. Губитак текуће године износи 33.285 хиљада динара .
4. Резервисања за дугорочне обавезе износе 27.104 хиљаде динара и односе се на резервисања за отпремнине запослених.
5. Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе евидентирани су у износу 69.603 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

План токова готовине израђује се на бази анализе токова готовине претходних и ранијих година, као и на основу плана прихода и расхода за планску годину. Основна претпоставка израде плана токова готовине да ће се сва плаћања и наплате вршити у предвиђеним роковима за плаћање. У току реализације уговорају се рокови плаћања са авансним плаћањима и наплатама, па уколико се ради о већим износима реализација може значајно да одступа од планиране.

Извештај о новчаним токовима је основни извор информација о приливу и одливу готовине (новца) у одређеном временском интервалу.

Укупно остварени приливи готовине из пословне активности износе 293.679 хиљада динара. Највише прилива остварено је по основу продаје и примљених аванса (277.480 хиљада динара).

Укупно остварени одливи готовине из пословне активности износе 313.085 хиљада динара. Највише одлива готовине односи се на исплате добављачима (174.041 хиљаде динара) и исплату зараде, накнаде зарада и осталих личних расхода (127.633 хиљада динара).

У посматраном периоду остварен је нето одлив готовине из пословне активности у износу од 19.406 хиљада динара.

У посматраном периоду остварен је прилив готовине из активности инвестирања у износу од 501 хиљада динара и измирење обавеза по основу инвестирања у износу од 9.669 хиљада динара.

У посматраном периоду остварен је нето одлив готовине из активности инвестирања у износу од 9.168 хиљада динара.

У посматраном периоду није било прилива ни одлива из активности финансирања.

Укупан прилив средстава за период 01.01.-30.06.2023. године износио је 294.180 хиљада динара а укупан одлив 322.754 хиљада динара.

У посматраном периоду предузеће је остварило нето одлив готовине у износу од 28.574 хиљада динара.

Стање готовине на почетку извештајног периода износило је 86.194 хиљаде динара, а на дан 30.06.2023. године стање готовинских еквивалената износило је 57.620 хиљаде динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених односе се на зараде и остала лична примања и то је предмет перманентне контроле у складу са мерама Владе Републике Србије.

Маса за зараде је планирана у складу са инструкцијама оснивача, па како месечну масу за зараде одобрава оснивач у овом делу нема прекорачења.

Остали трошкови запослених остварени су у мањем износу од планираних.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају извештајног периода број запослених на неодређено време је 157 извршилаца, а број запослених на одређено време је 12 извршилаца. Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) је 8 у којем броју се налази 6 извршилаца ангажованих ради обављања послова на брани „Парменац“ који послови не спадају у делатност овог предузећа па су зато ангажовани извршиоци по основу уговора о делу, које финансира град Чачак по основу годишњег уговора закљученог са ЈКП „Водовод“ Чачак којим се регулишу међусобне обавезе на одржавању, обезбеђењу, чувању као и активирању бране Парменац ради формирања акумулације за потребе прихрањивања водом изворишта Пријевор – Парменац.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

За посматрани период просечене бруто зараде су 99% у односу на планиране а распон између највише и најниже зараде за запослене без пословодства износи 2,25 а за пословодство износи 1,17.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства пренета из буџета износе 5.559.818 динара а односе се за покриће трошкова за накнаду по уговору о делу за ангажована лица на одржавању бране Парменац и набавку пумпе за ФКЦ.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на репрезентацију и релизована су у износу 105.466 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У прва два квартала ове године реализоване су инвестиције у износу 9.669.409,00 динара и то за набавку пумпе, пумпе за ФКЦ, опреме за лабораторију, опреме за даљински надор, опрема за грејање и за нематеријална улагања.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Од судских спорова најзначајнији је спор у предмету П бр. 6970/21 код Основног суда у Чачку где је ЈКП „Водовод“ Чачак тужен а спор се води ради накнаде изгубљене добити. Вредност предмета спора је 3.385.728,00 динара, а поступак је у току. Остали предмети у којима је ЈКП „Водовод“ Чачак тужен су од мањег значаја.

Такође спорови у којима се ЈКП „Водовод“ Чачак појављује као тужилац су у мањим износима.

У наведено се не рачунају предмети који се налазе у скраћеном извршном поступку јер је у мају 2022.године поднето укупно 1079 предлога за извршење против дужника чије извршење је у току или је завршено.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је пословало у складу са основном делатношћу друштва и одговорило свим захтевима у пословању.

1. Производња и дистрибуција воде остварена је у количини тако да су подмирене све потребе привреде и становништва.
2. Квалитет воде био је у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће.
3. Одржавање водоводне и канализационе мреже вршено је у две смене, према указаним потребама, а изградња објеката према закљученим уговорима и финансијским могућностима.
4. Исплата зарада вршена је у складу са законским прописима и Програмом пословања за 2023. годину.
5. Резултат пословања је нето губитак у износу од 33.285 дин. због недостатка пословних прихода за покриће пословних расхода у пословању.

Датум, 27.07.2023. година

 
Директор
Зоран Пантовић, дипл.инг.грађев.